

## 平成24年度作成 普通会計における中長期財政収支の試算について

由布市総務部財政課

### 財政収支の中期見通しにおける各試算の概要

#### ○全般的事項

今回作成しました、財政収支見通しについては平成24年10月中旬時点の経済状況等で勘案した本市における普通会計の中長期見通しとなっており、公表日現在との状況とは異なっています。また普通会計とは主として一般会計です。

#### ○基本的事項

- ・中長期財政収支は、今後10年間にわたる財政収支の状況を示しています。  
(H24～H34年度)
- ・平成23年度については、決算額となっています。
- ・平成24年度については、9月補正予算後の予算状況から推測される決算見込み額となっています。
- ・平成25年度以降については、下記の歳入・歳出見込によるものですが、歳入見込中その他の欄には、繰越金は入っていません。そのため単年度収支見込となっています。
- ・単年度収支見込で赤字となった場合は、財政調整基金で調整する対応として見込んでいます。

## ○個別事項

### ☆歳入

- ・地方税：平成24年10月時点での課税調定見込から毎年度決算見込を推測しています。
- ・地方交付税：平成25年度以降は、内閣府が示している率で試算しています。

(単位 %)

25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
▲ 2.0	2.5	▲ 0.5	▲ 0.3	0.1	▲ 0.1	0.0	0.6	0.1	0.1

※H28～H32については、上記率とともに、合併算定替影響分（単年度約2億4千万円減・5年間計12億円減）を加味しています。

- ・国県支出金：平成24年度10月時点の状況から歳出の状況に応じて推計しています。
- ・地方債：投資的事業（諸課題）への財源として推計しています。（臨時財政対策債を含みます。）
- ・その他：26年度から消費税率が段階的に引き上げられる前提で交付金額を見込み、以後はほぼ同額で推移するものとしています。

### ☆歳出

- ・人件費：平成24年度の人件費（普通会計対象職員分）を基礎とし、定員適正化計画に基づく各年度の職員数で試算しています。
- ・扶助費：平成23年度の決算額を基礎とし、今後の対象者増減を見込んで試算しています。
- ・公債費：既に借り入れている地方債の元利償還に、今後発行予定の地方債に係る元利償還金を見込んで試算しています。
- ・投資的経費：主要な課題を解決するための経費を見込んで試算しています。  
(消防庁舎建設、庁舎建設、学校施設整備等諸事業)

由布市 普通会計における中期財政収支の試算

(単位 千円)

歳入

	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
地方税	3,954,329	3,808,344	3,849,710	3,863,692	3,773,832	3,782,498	3,791,232	3,701,130	3,708,845	3,716,627	3,626,620	3,634,424
地方交付税	5,762,917	5,823,744	5,707,269	5,850,186	5,820,999	5,686,017	5,445,883	5,168,301	4,923,403	4,710,518	4,594,507	4,597,731
国庫支出金	2,290,995	2,229,388	2,133,006	2,001,536	1,925,263	1,875,122	1,905,563	1,878,045	1,782,190	1,785,859	1,790,700	1,795,204
県支出金	1,332,393	1,251,412	1,300,419	1,303,449	1,306,399	1,307,391	1,310,084	1,312,790	1,314,676	1,315,274	1,316,574	1,316,475
地方債	1,929,876	2,037,496	2,106,031	2,574,248	1,044,204	890,784	786,331	744,813	524,103	840,059	604,482	408,381
その他	2,125,248	1,656,529	1,543,451	1,687,440	1,754,599	1,824,136	1,821,912	1,820,824	1,820,006	1,819,212	1,818,437	1,817,684
うち純その他	1,700,525	1,632,716	1,519,638	1,663,627	1,730,786	1,800,323	1,798,099	1,797,011	1,796,193	1,795,399	1,794,624	1,793,871
うち繰越金	387,345											
うち繰入金	37,378	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813	23,813
歳入合計	17,395,758	16,806,913	16,639,886	17,280,551	15,625,296	15,365,948	15,061,004	14,625,903	14,073,223	14,187,548	13,751,320	13,569,899

歳出

	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
人件費	3,409,432	3,340,747	3,256,169	3,256,169	3,027,641	2,996,885	2,996,885	2,996,885	2,996,885	2,996,885	2,996,885	2,996,885
扶助費	2,991,664	3,037,200	3,131,150	3,224,660	3,317,550	3,420,000	3,519,000	3,626,000	3,740,000	3,851,700	3,966,700	4,089,000
公債費	1,821,266	1,868,226	1,870,436	1,876,670	1,886,797	1,910,509	1,939,249	1,946,850	1,874,136	1,839,658	1,805,845	1,698,910
義務的経費	8,222,362	8,246,173	8,257,755	8,357,499	8,231,988	8,327,394	8,455,134	8,569,735	8,611,021	8,688,243	8,769,430	8,784,795
投資的経費	2,880,279	2,715,419	2,926,743	3,526,247	1,330,621	1,510,525	1,546,213	1,570,773	1,457,206	1,586,684	1,222,275	1,116,291
その他経費	5,556,919	5,686,726	5,792,592	5,871,904	5,827,492	5,911,982	5,713,687	5,708,186	5,677,940	5,729,013	5,779,729	5,765,240
歳出合計	16,659,560	16,648,318	16,977,090	17,755,650	15,390,101	15,749,901	15,715,034	15,848,694	15,746,167	16,003,940	15,771,434	15,666,326

差引収支

収支	736,198	158,595	-337,204	-475,099	235,195	-383,953	-654,030	-1,222,791	-1,672,944	-1,816,392	-2,020,114	-2,096,427
----	---------	---------	----------	----------	---------	----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------

年度末基金残高

財政調整基金	2,372,121	2,668,185	2,330,981	1,855,882	2,091,077	1,707,124	1,053,094	-169,697	-1,842,641	-3,659,033	-5,679,147	-7,775,574
減債基金	213,718	213,889	214,060	214,231	214,403	214,574	214,746	214,918	215,090	215,262	215,434	215,606
特定目的基金	2,458,428	2,460,510	2,462,592	2,464,676	2,466,760	2,468,845	2,470,931	2,473,017	2,475,105	2,477,193	2,479,282	2,481,372
基金計	5,044,267	5,342,584	5,007,633	4,534,789	4,772,240	4,390,543	3,738,771	2,518,238	847,554	-966,578	-2,984,431	-5,078,596